

報告第2号

2024 年度 会計決算報告

- 2024 年度貸借対照表
- 2024 年度正味財産増減計算書
- 2024 年度正味財産増減計算書内訳表
- 財務諸表に対する注記
- 附属明細書
- 財産目録（2025 年 3 月 31 日現在）
- 2024 年度収支計算書
- 収支計算書に対する注記

令和6年度貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
I	資産の部			
1	流動資産			
	現金	69,025	44,554	24,471
	普通預金	22,958,282	23,140,944	△182,662
	定期預金	14,148,233	14,147,950	283
	未収入金	107,500	252,000	△144,500
	流動資産合計	37,283,040	37,585,448	△302,408
2	固定資産			
(1)	その他固定資産			
	什器備品	2	2	0
	保証金	225,000	225,000	0
	その他固定資産合計	225,002	225,002	0
	固定資産合計	225,002	225,002	0
	資産合計	37,508,042	37,810,450	△302,408
II	負債の部			
1	流動負債			
	前受金	2,500	30,000	△27,500
	預り金	180,691	318,260	△137,569
	流動負債合計	183,191	348,260	△165,069
2	固定負債			
	退職給付引当金	13,141,909	12,641,909	500,000
	固定負債合計	13,141,909	12,641,909	500,000
	負債合計	13,325,100	12,990,169	334,931
III	正味財産の部			
1	一般正味財産	24,182,942	24,820,281	△637,339
	正味財産合計	24,182,942	24,820,281	△637,339
	負債及び正味財産合計	37,508,042	37,810,450	△302,408

令和6年度正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日から 令和 7 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費	(28,126,000)	(28,888,000)	(Δ762,000)
個人会員費	427,000	498,500	Δ71,500
団体会員費	23,370,000	23,645,000	Δ275,000
購読会費	4,329,000	4,744,500	Δ415,500
② 事業収益	(75,000)	(60,000)	(15,000)
研修収入	75,000	60,000	15,000
③ 受取補助金等	(500,000)	(500,000)	(0)
助成金収入	500,000	500,000	0
④ 受取寄付金	(10,100,000)	(9,500,000)	(600,000)
受取寄付金	10,100,000	9,500,000	600,000
⑤ 雑収益	(1,209,206)	(1,193,505)	(15,701)
広告収入	1,140,000	1,140,000	0
雑収入	69,206	53,505	15,701
経常収益計	40,010,206	40,141,505	Δ131,299
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	484,548	517,959	Δ33,411
職員給	15,367,399	15,079,522	287,877
退職給付費用	500,000	500,000	0
社会保険費	2,712,232	2,447,083	265,149
所内厚生費	22,031	29,784	Δ7,753
旅費交通費	22,110	204,620	Δ182,510
通信費	454,595	160,975	293,620
消耗品費	40,143	37,886	2,257
印刷製本費	6,420,480	5,760,040	660,440
賃借料	329,592	329,592	0
図書資料費	504,410	562,217	Δ57,807
研究活動事業費	1,152,706	1,483,170	Δ330,464
研修費	899,018	161,390	737,628
取材費	0	208,740	Δ208,740
編集調査費	1,087,649	888,643	199,006
家賃	1,100,484	1,100,484	0
貸倒損失	0	12,000	Δ12,000
雑費	42,028	26,000	16,028
事業費計	31,139,425	29,510,105	1,629,320
② 管理費			
役員報酬	4,171,603	4,082,507	89,096
職員給	1,554,000	1,554,000	0
社会保険費	916,250	916,250	0
所内厚生費	22,030	29,783	Δ7,753
会議費	633,082	743,170	Δ110,088
通信費	454,576	160,969	293,607
消耗品費	40,140	37,879	2,261

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
	印刷費	34,595	79,986	△45,391
	賃借料	329,580	329,580	0
	租税公課	70,000	70,000	0
	支払報酬	165,000	165,000	0
	家賃	1,100,484	1,100,484	0
	雑費	16,780	47,750	△30,970
	管理費計	9,508,120	9,317,358	190,762
	経常費用計	40,647,545	38,827,463	1,820,082
	評価損益等調整前当期経常増減額	△637,339	1,314,042	△1,951,381
	評価損益等計	0	0	0
	当期経常増減額	△637,339	1,314,042	△1,951,381
2	経常外増減の部			
(1)	経常外収益			
	経常外収益計	0	0	0
(2)	経常外費用			
	経常外費用計	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0
	税引前当期一般正味財産増減額	△637,339	1,314,042	△1,951,381
	当期一般正味財産増減額	△637,339	1,314,042	△1,951,381
	一般正味財産期首残高	24,820,281	23,506,239	1,314,042
	一般正味財産期末残高	24,182,942	24,820,281	△637,339
II	指定正味財産増減の部			
	当期指定正味財産増減額	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0
III	正味財産期末残高	24,182,942	24,820,281	△637,339

令和6年度正味財産増減計算書内訳表

令和 6 年 4 月 1 日から 令和 7 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	総合計
	公事業	共通	小計	事業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部									
1 経常増減の部									
(1) 経常収益									
① 受取公費	(16,227,500)	(0)	(16,227,500)	(0)	(0)	(0)	(11,898,500)	(0)	(28,126,000)
個人会員費	213,500	0	213,500	0	0	0	213,500	0	427,000
団体会員費	11,685,000	0	11,685,000	0	0	0	11,685,000	0	23,370,000
購読会費	4,329,000	0	4,329,000	0	0	0	0	0	4,329,000
② 事業収益	(75,000)	(0)	(75,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(75,000)
研修収入	75,000	0	75,000	0	0	0	0	0	75,000
③ 受取補助金等	(500,000)	(0)	(500,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(500,000)
助成金収入	500,000	0	500,000	0	0	0	0	0	500,000
④ 受取寄付金	(10,100,000)	(0)	(10,100,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(10,100,000)
受取寄付金	10,100,000	0	10,100,000	0	0	0	0	0	10,100,000
⑤ 雑収益	(1,159,206)	(0)	(1,159,206)	(0)	(0)	(0)	(50,000)	(0)	(1,209,206)
広告収入	1,140,000	0	1,140,000	0	0	0	0	0	1,140,000
雑収入	19,206	0	19,206	0	0	0	50,000	0	69,206
経常収益計	23,061,706	0	23,061,706	0	0	0	11,948,500	0	35,010,206
(2) 経常費用									
① 事業費									
役員報酬	484,548	0	484,548	0	0	0	0	0	484,548
職員給	15,367,399	0	15,367,399	0	0	0	0	0	15,367,399
退職給付費用	500,000	0	500,000	0	0	0	0	0	500,000
社会保険費	2,712,232	0	2,712,232	0	0	0	0	0	2,712,232
所内厚生費	22,031	0	22,031	0	0	0	0	0	22,031
旅費交通費	22,110	0	22,110	0	0	0	0	0	22,110
通信費	454,595	0	454,595	0	0	0	0	0	454,595
消耗品費	40,143	0	40,143	0	0	0	0	0	40,143
印刷製本費	6,420,480	0	6,420,480	0	0	0	0	0	6,420,480
賃借料	329,592	0	329,592	0	0	0	0	0	329,592
図書資料費	504,410	0	504,410	0	0	0	0	0	504,410
研究活動事業費	1,152,706	0	1,152,706	0	0	0	0	0	1,152,706
研修費	899,018	0	899,018	0	0	0	0	0	899,018
編集調査費	1,087,649	0	1,087,649	0	0	0	0	0	1,087,649
家賃	1,100,484	0	1,100,484	0	0	0	0	0	1,100,484
雑費	42,028	0	42,028	0	0	0	0	0	42,028
事業費計	31,139,425	0	31,139,425	0	0	0	0	0	31,139,425
② 管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	4,171,603	0	4,171,603
職員給	0	0	0	0	0	0	1,554,000	0	1,554,000

(単位：円)

科	目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	総合計
		公1事業	共通	小計	a事業	共通	小計			
Ⅱ	社会保険費	0	0	0	0	0	0	916,250	0	916,250
	所内厚生費	0	0	0	0	0	0	22,030	0	22,030
	会議費	0	0	0	0	0	0	633,082	0	633,082
	通信費	0	0	0	0	0	0	454,576	0	454,576
	消耗品費	0	0	0	0	0	0	40,140	0	40,140
	印刷費	0	0	0	0	0	0	34,595	0	34,595
	賃借料	0	0	0	0	0	0	329,580	0	329,580
	租税公課	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
	支払報酬	0	0	0	0	0	0	165,000	0	165,000
	家賃	0	0	0	0	0	0	1,100,484	0	1,100,484
	雑費	0	0	0	0	0	0	16,780	0	16,780
	管理費計	0	0	0	0	0	0	9,508,120	0	9,508,120
	経常費用計	31,139,425	0	31,139,425	0	0	0	9,508,120	0	40,647,545
	評価損益等調整前当期経常増減額	△3,077,719	0	△3,077,719	0	0	0	2,440,380	0	△637,339
Ⅲ	評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常増減額	△3,077,719	0	△3,077,719	0	0	0	2,440,380	0	△637,339
	2 経常外増減の部									
	(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	税引前当期一般正味財産増減額	△3,077,719	0	△3,077,719	0	0	0	2,440,380	0	△637,339
	当期一般正味財産増減額	△3,077,719	0	△3,077,719	0	0	0	2,440,380	0	△637,339
	一般正味財産期首残高	△15,283,315	0	△15,283,315	0	0	0	40,103,596	0	24,820,281
	一般正味財産期末残高	△18,361,034	0	△18,361,034	0	0	0	42,543,976	0	24,182,942
	指定正味財産増減の部									
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	正味財産期末残高	△18,361,034	0	△18,361,034	0	0	0	42,543,976	0	24,182,942

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 平成23年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用しております。

(2) 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収入金、未払金、前受金及び預り金を含めております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

その他の固定資産
定率法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務の算定は、退職金規定による期末自己都合要支給額とする簡便法を採用しております。

2. 引当金の当期の増減額及び残高

引当金の当期の増減額及び残高については、附属明細書に記載しているため、記載を省略します。

附 属 明 細 書

1. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期 首 残 高	当期増加額	当 期 減 少 額		期 末 残 高
			目 的 使 用	そ の 他	
退職給付引当金	12,641,909	500,000	0	0	13,141,909

財 産 目 録

令和 7 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現金・預金	現金			69,025
普通預金	労働金庫道庁支店 3454372		運転資金	18,235,604
	北洋銀行道庁支店 109948		運転資金	4,722,678
定期預金	労働金庫道庁支店 3076209			14,148,233
未収入金	未収購読会費			97,500
	未収個人・団体会員費			10,000
流動資産合計				37,283,040
2 固 定 資 産				
(1) その他固定資産				
什器備品	机・パーテーション		管理運営の用に供している。	2
保証金	ハイヤーチケット保証金		管理運営の用に供している。	225,000
その他固定資産合計				225,002
固定資産合計				225,002
資産合計				37,508,042
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
前受金			前受購読会費	
			前受個人会員費	2,500
預り金	職員からの預り金		所得税	88,500
	職員からの預り金		雇用保険料	92,191
	職員からの預り金		社会保険料	-
流動負債合計				183,191
2 固 定 負 債				
退職給付引当金	職員に対するもの		職員2名分期末要支給額	13,141,909
固定負債合計				13,141,909
負債合計				13,325,100
正味財産				24,182,942

令和6年度収支計算書

令和 6 年 4 月 1 日から 令和 7 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I	事業活動収支の部				
1	事業活動収入				
①	会費収入	(28,066,000)	(28,126,000)	(Δ60,000)	
	個人会員費	516,000	427,000	89,000	
	団体会員費	22,550,000	23,370,000	Δ820,000	
	購読会費	5,000,000	4,329,000	671,000	
②	事業収入	(50,000)	(75,000)	(Δ25,000)	
	研修収入	50,000	75,000	Δ25,000	
③	受取補助金等	(0)	(500,000)	(Δ500,000)	
	補助金収入	0	500,000	Δ500,000	
④	受取寄付金	(10,100,000)	(10,100,000)	(0)	
	受取寄付金	10,100,000	10,100,000	0	
⑤	雑収益	(1,210,000)	(1,209,206)	(794)	
	広告収入	1,140,000	1,140,000	0	
	雑収入	70,000	69,206	794	
	事業活動収入計	39,426,000	40,010,206	Δ584,206	
2	事業活動支出				
①	事業費支出				
	役員報酬	540,000	484,548	55,452	
	職員給	15,100,000	15,367,399	Δ267,399	
	社会保険費	2,650,000	2,712,232	Δ62,232	
	所内厚生費	100,000	22,031	77,969	
	旅費交通費	250,000	22,110	227,890	
	通信費	450,000	454,595	Δ4,595	
	消耗品費	50,000	40,143	9,857	
	印刷製本費	6,300,000	6,420,480	Δ120,480	
	賃借料	330,000	329,592	408	
	図書資料費	500,000	504,410	Δ4,410	
	研究活動事業費	1,800,000	1,152,706	647,294	
	研修費	500,000	899,018	Δ399,018	
	取材費	50,000	0	50,000	
	編集調査費	1,300,000	1,087,649	212,351	
	家賃	1,100,484	1,100,484	0	
	雑費	50,000	42,028	7,972	
	事業費支出計	31,070,484	30,639,125	431,059	
②	管理費支出				
	役員報酬	4,200,000	4,171,603	28,397	
	職員給	1,600,000	1,554,000	46,000	
	社会保険費	930,000	916,250	13,750	
	所内厚生費	100,000	22,030	77,970	
	会議費	600,000	633,082	Δ33,082	
	通信費	450,000	454,576	Δ4,576	
	消耗品費	50,000	40,140	9,860	
	印刷費	70,000	34,595	35,405	
	賃借料	330,000	329,580	420	
	租税公課	70,000	70,000	0	

(単位：円)

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
	支払報酬	165,000	165,000	0	
	家賃	1,100,484	1,100,484	0	
	雑費	50,000	16,780	33,220	
	管理費支出計	9,715,484	9,508,120	207,364	
	事業活動支出計	40,785,968	40,147,545	638,423	
	事業活動収支差額	Δ1,359,968	Δ137,339	Δ1,222,629	
II	投資活動収支の部				
1	投資活動収入				
	投資活動収入計	0	0	0	
2	投資活動支出				
	投資活動支出計	0	0	0	
	投資活動収支差額	0	0	0	
III	財務活動収支の部				
1	財務活動収入				
	財務活動収入計	0	0	0	
2	財務活動支出				
	財務活動支出計	0	0	0	
	財務活動収支差額	0	0	0	
IV	予備費支出	0	—	0	
	当期収支差額	Δ1,359,968	Δ137,339	Δ1,222,629	
	前期繰越収支差額	37,237,188	37,237,188	0	
	次期繰越収支差額	35,877,220	37,099,849	Δ1,222,629	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収入金、未払金、前受金及び預り金を含めております。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりです。
2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	44,554	69,025
普通預金	23,140,944	22,958,282
定期預金	14,147,950	14,148,233
未収入金	252,000	107,500
合計	37,585,448	37,283,040
預り金	318,260	180,691
前受金	30,000	2,500
合計	348,260	183,191
次期繰越収支差額	37,237,188	37,099,849